



Документ за разглеждане в заседание

A9-0394/2023

5.12.2023

*****|**

ДОКЛАД

относно предложението за Директива на Европейския парламент и на Съвета за изменение на директиви 2009/102/EО и (ЕС) 2017/1132 по отношение на по-нататъшното разширяване и актуализиране на използването на цифрови инструменти и процеси в областта на дружественото право
(COM(2023)0177 – C9-0121/2023 – 2023/0089(COD))

Комисия по правни въпроси

Докладчик: Емил Радев

Легенда на използваните знаци

- * Процедура на консултация
- *** Процедура на одобрение
- ***I Обикновена законодателна процедура (първо четене)
- ***II Обикновена законодателна процедура (второ четене)
- ***III Обикновена законодателна процедура (трето четене)

(Посочената процедура се базира на правното основание, предложено в проекта на акт.)

Изменения към проект на акт

Изменения в две колони, внесени от Парламента

Заличаванията се обозначават с ***получер курсив*** в лявата колона.
Заместванията се обозначават с ***получер курсив*** в двете колони. Новият текст се обозначава с ***получер курсив*** в дясната колона.

В първия и втория ред на антетката на всяко изменение се посочва съответната част от текста в разглеждания проект на акт. Ако изменението се отнася до съществуващ акт, който проектът на акт има за цел да измени, антетката съдържа и трети и четвърти ред, където се посочват съответно съществуващият акт и съответната разпоредба от него.

Изменения, внесени от Парламента под формата на консолидиран текст

Новите части от текста се посочват с ***получер курсив***. Заличените части от текста се посочват със символа █ или се зачеркват. Заместванията се обозначават, като се посочва с ***получер курсив*** новият текст и се залича или зачерква заместваният текст.

По изключение не се отбелязват измененията с чисто техническо естество, които се нанасят от службите с оглед изготвянето на окончателния текст.

СЪДЪРЖАНИЕ

Страница

ПРОЕКТ НА ЗАКОНОДАТЕЛНА РЕЗОЛЮЦИЯ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ .5	
ИЗЛОЖЕНИЕ НА МОТИВИТЕ	42
ПРИЛОЖЕНИЕ: СПИСЪК НА СУБЕКТИТЕ ИЛИ ЛИЦАТА, ОТ КОИТО ДОКЛАДЧИКЪТ Е ПОЛУЧИЛ ИНФОРМАЦИЯ.....	44
ПРОЦЕДУРА НА ВОДЕЩАТА КОМИСИЯ.....	45
ПОИМЕННО ОКОНЧАТЕЛНО ГЛАСУВАНЕ ВЪВ ВОДЕЩАТА КОМИСИЯ	46

ПРОЕКТ НА ЗАКОНОДАТЕЛНА РЕЗОЛЮЦИЯ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ

относно предложението за Директива на Европейския парламент и на Съвета за изменение на директиви 2009/102/EО и (ЕС) 2017/1132 по отношение на попнататъшното разширяване и актуализиране на използването на цифрови инструменти и процеси в областта на дружественото право (COM(2023)0177 – C9-0121/2023 – 2023/0089(COD))

(Обикновена законодателна процедура: първо четене)

Европейският парламент,

- като взе предвид предложението на Комисията до Европейския парламент и до Съвета (COM(2023)0177),
- като взе предвид член 294, параграф 2, член 50, параграф 1 и параграф 2, буква ж) и член 114 от Договора за функционирането на Европейския съюз, съгласно които Комисията е внесла предложението в Парламента (C9-0121/2023),
- като взе предвид член 294, параграф 3 от Договора за функционирането на Европейския съюз,
- като взе предвид становището на Европейския икономически и социален комитет от 14 юни 2023 г.¹,
- като взе предвид член 59 от своя Правилник за дейността,
- като взе предвид доклада на комисията по правни въпроси (A9-0394/2023),
 1. приема изложената по-долу позиция на първо четене;
 2. приканва Комисията да се отнесе до него отново, в случай че замени своето предложение с друг текст или внесе или възnamерява да внесе съществени промени в това предложение;
 3. възлага на своя председател да предаде позицията на Парламента съответно на Съвета и на Комисията, както и на националните парламенти.

Изменение 1

Предложение за директива Съображение 9

¹ ОВ С 293, 18.8.2023 г., стр. 82.

Текст, предложен от Комисията

(9) Във всички държави членки следва да се извърши предварителен административен *или* съдебен контрол при зачитане на традициите на държавите членки, *включително с възможно участие на нотариуси*, за да се гарантира надеждността на данните за дружествата в трансгранични план. Следва да се извърши проверка на законосъобразността на учредителния акт на дружеството, на устава на дружеството, ако се съдържа в отделен акт, както и на всяко изменение на тези актове и на устава, тъй като това са най-важните документи, свързани с дружеството.

Изменение

(9) Във всички държави членки следва да се извърши предварителен административен, съдебен *или нотариален контрол или каквато и да било комбинация от тези варианти*, при зачитане на традициите на държавите членки, за да се гарантира надеждността на данните за дружествата в трансгранични план. *Поради това държавите членки следва да предвидят обществен предварителен контрол чрез съдилищата, административните органи или нотариусите, в съответствие със своите национални правни системи.* Следва да се извърши проверка на законосъобразността на учредителния акт на дружеството, на устава на дружеството, ако се съдържа в отделен акт, както и на всяко изменение на тези актове и на устава, тъй като това са най-важните документи, свързани с дружеството.

Изменение 2

**Предложение за директива
Съображение 9 а (ново)**

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(9a) Законосъобразността на трансакциите в областта на дружественото право, защитата на надеждни обществени регистри и предотвратяването на незаконни дейности изискват правилно и сигурно идентифициране на участниците в такива трансакции, както и проверка на тяхната дееспособност. Това се отнася, наред с другото, за учредителите и директорите на дружества. Поправка специално надеждното

идентифициране на клиента в съответствие с принципа „познавай клиента си“ съгласно правилата за борба с изпирането на пари и финансирането на тероризма (БИП/БФТ) е предпоставка за всяко задължение за комплексна проверка на клиента в областта на БИП/БФТ, а оттам и за предотвратяване на изпирането на пари и финансирането на тероризма (ИП/ФТ). Поради това за процедурите, попадащи в обхвата на настоящата директива, на държавите членки следва да се разреши да предвидят допълнителни обществени електронни проверки на самоличността, дееспособността и законосъобразността.

Допълнителните обществени електронни проверки могат да включват обществени аудио-визуални проверки на самоличността от разстояние, включително електронни проверки на снимки за самоличност.

Изменение 3

Предложение за директива Съображение 11

Текст, предложен от Комисията

(11) Прилагането на принципа на единократност означава, че от дружествата няма да се изисква да подават една и съща информация до публичните органи повече от веднъж. Например при създаване на дъщерно дружество в друга държава членка не следва да се налага дружествата да подават отново дружествените документи или информация, които вече са подадени в регистъра по вписване на дружеството. Вместо това, информацията за дружеството следва да се обменя по електронен път между регистъра по вписване на дружеството и регистъра, в който се вписва дъщерното

Изменение

(11) Прилагането на принципа на единократност означава, че от дружествата няма да се изисква да подават една и съща информация до публичните органи повече от веднъж. Например при създаване на дъщерно дружество в друга държава членка не следва да се налага дружествата да подават отново дружествените документи или информация, които вече са подадени в регистъра по вписване на дружеството. Вместо това, информацията за дружеството следва да се обменя по електронен път между регистъра по вписване на дружеството и регистъра, в който се вписва дъщерното

дружество, чрез системата за взаимно свързване на регистрите. Тази информация следва да се предоставя от търговския регистър на всеки орган, структура или лице, оправомощени съгласно националното право да извършват действия, свързани с учредяването на дружество.

дружество, чрез системата за взаимно свързване на регистрите; *следва обаче да е възможно да се използват други средства за обмен на документи и информация, успоредно с използването на електронни средства*. Тази информация следва да се предоставя от търговския регистър на всеки орган, структура или лице, оправомощени съгласно националното право да извършват действия, свързани с учредяването на дружество. *Следва да не се отрича правното действие на документите или информацията, предавани като част от електронната комуникация чрез системата за взаимно свързване на регистрите, както и те да не се считат за недопустими единствено поради факта, че са в електронен формат. Те следва да имат същата правна стойност като регистъра на държавата членка, в която е регистрирано въпросното дружество.*

Изменение 4

Предложение за директива Съображение 12

Текст, предложен от Комисията

(12) За да се повишат прозрачността и доверието по отношение на дружествата на единния пазар и да се улеснят трансграничните операции и дейности на дружествата, от съществено значение е да се предостави повече информация за дружествата в целия Съюз и да се гарантират нейната съпоставимост и полесна достъпност. Това следва да се осъществи чрез надграждане на вече съществуващата в националните регистри информация за дружествата и предоставянето ѝ на равницето на Съюза чрез системата за взаимно свързване на регистрите, както и чрез осигуряване на достъп до повече

Изменение

(12) За да се повишат прозрачността и доверието по отношение на дружествата на единния пазар, *да се гарантира правна сигурност и защита на трети страни в отношенията с дружества в трансгранични условия, да се допринесе за борбата срещу измамите и злоупотребите* и да се улеснят трансграничните операции и дейности на дружествата, от съществено значение е да се предостави повече информация за дружествата в целия Съюз и да се гарантират нейната съпоставимост и полесна достъпност. Това следва да се осъществи чрез надграждане на вече съществуващата в националните

информация както в националните регистри, така и чрез системата за взаимно свързване на регистрите.

регистри информация за дружествата и предоставянето ѝ на равнището на Съюза чрез системата за взаимно свързване на регистрите, както и чрез осигуряване на достъп до повече информация както в националните регистри, така и чрез системата за взаимно свързване на регистрите.

Изменение 5

Предложение за директива Съображение 15

Текст, предложен от Комисията

(15) За да се защитят интересите на трети лица и да се повиши доверието в търговските сделки с различни видове дружества на единния пазар, е важно да се повиши прозрачността и да се осигури по-лесен трансгранични достъп до информация за така наречените „търговски събирателни дружества“. Те играят важна роля в икономиката на държавите членки и се регистрират във всички национални търговски регистри, но съществуват различия между видовете събирателни дружества и видовете информация, която се предоставя за тях в Съюза, което води до трудности при трансграничния достъп до тази информация. За да се преодолее този проблем, във всички държави членки следва да се оповестява една и съща основна информация за „търговските събирателни дружества“. Изискванията за оповестяване за събирателните дружества следва да са същите като съществуващите изисквания за оповестяване за дружествата с ограничена отговорност, но да бъдат съобразени със специфичните характеристики на събирателните дружества. Например изискванията за оповестяване следва да обхващат и информацията за съдружниците, включително тези, които

Изменение

(15) За да се защитят интересите на трети лица и да се повиши доверието в търговските сделки с различни видове дружества на единния пазар, е важно да се повишат **надеждността и прозрачността** и да се осигури по-лесен трансгранични достъп до информация за така наречените „търговски събирателни дружества“. Те играят важна роля в икономиката на държавите членки и се регистрират във всички национални търговски регистри, но съществуват различия между видовете събирателни дружества и видовете информация, която се предоставя за тях в Съюза, което води до трудности при трансграничния достъп до тази информация. За да се преодолее този проблем, във всички държави членки следва да се оповестява една и съща основна информация за „търговските събирателни дружества“, **а държавите членки следва да прилагат общи минимални стандарти за предварителен контрол на тази информация**. Изискванията за оповестяване, както и проверките на законосъобразността за събирателните дружества следва да са същите като съществуващите изисквания за оповестяване за дружествата с ограничена отговорност,

са упълномощени да представляват събирателното дружество. Както и при дружествата с ограничена отговорност, на държавите членки следва да бъде разрешено да изискват от събирателните дружества да оповестяват документи или информация, които надхвърлят изискванията на настоящата директива. Когато тези допълнителни документи или информация съдържат лични данни, държавите членки следва да обработват тези лични данни в съответствие с Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета⁵⁴.

но да бъдат съобразени със специфичните характеристики на събирателните дружества. Например изискванията за оповестяване следва да обхващат и информацията за съдружниците, включително тези, които са упълномощени да представляват събирателното дружество. Както и при дружествата с ограничена отговорност, на държавите членки следва да бъде разрешено да изискват от събирателните дружества да оповестяват документи или информация, които надхвърлят изискванията на настоящата директива. Когато тези допълнителни документи или информация съдържат лични данни, държавите членки следва да обработват тези лични данни в съответствие с Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета⁵⁴.

⁵⁴ Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/EО (Общ регламент относно защитата на данните) (OB L 119, 4.5.2016 г, стр. 1).

⁵⁴ Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/EО (Общ регламент относно защитата на данните) (OB L 119, 4.5.2016 г, стр. 1).

Изменение 6

Предложение за директива Съображение 16 а (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(16а) Кооперациите изпълняват важна роля в много държави членки. Поради това в случаите, когато информацията за кооперациите е включена и в националните регистри, въпросната информация следва да бъде достъпна и на равнището на Съюза чрез системата за взаимно

свързване на регистрите по същия начин, както за дружествата с ограничена отговорност, като определена информация следва да се предоставя на разположение безплатно, и те следва да бъдат недвусмислено идентифицирани чрез европейския единен идентификационен код (ЕЕИК).

Изменение 7

Предложение за директива Съображение 20

Текст, предложен от Комисията

(20) За да се избегне ненужна тежест, задължението за актуализиране на информацията за обединението **поне** веднъж годишно следва да бъде на крайното дружество майка или, когато е приложимо, на междинното дружество майка или на дъщерното дружество, уредено от правото на държава членка. **Ако в рамките на една година няма настъпила промяна, дружеството майка или дъщерното дружество следва да потвърди това в регистъра си по вписване, който следва да впише и направи тази информация публично достъпна.** Освен това всяко дъщерно дружество следва да отговаря за поддържането на информацията, свързана с принадлежността му към обединението, в регистъра си по вписване актуална. **В тази връзка крайното дружество майка или, когато е приложимо, междинното дружество майка или дъщерното дружество, уредено от правото на държава членка, следва незабавно да предоставя на (другите) дъщерни дружества всички промени в информацията за обединението, за да могат дъщерните дружества своевременно да изпълняват задължението да поддържат**

Изменение

(20) За да се избегне ненужна тежест, задължението за актуализиране на информацията за обединението веднъж годишно, **когато е приложимо**, следва да бъде на крайното дружество майка или, когато е приложимо, на междинното дружество майка или на дъщерното дружество, уредено от правото на държава членка. Освен това всяко дъщерно дружество следва да отговаря за поддържането на информацията, свързана с принадлежността му към обединението, в регистъра си по вписване актуална.

*свързаната с обединението
информация в регистъра си по
вписване актуална.*

Изменение 8

Предложение за директива Съображение 22

Текст, предложен от Комисията

(22) В допълнение към общите стандарти за проверка на информацията за дружествата преди вписването ѝ в регистъра, е необходимо да се гарантира, че информацията в регистъра се актуализира. Препоръка 24 „Прозрачност и действителна собственост на юридическите лица“ на Специалната група за финансови действия, преработена през март 2022 г., включва изисквания за поддържане на информацията за дружествата в търговските регистри точна и актуална. В интерес на дружествата е също така да правят необходимото информацията за тях в регистъра да е актуализирана, тъй като тази информация, включително удостоверилието за дружество от ЕС, може да бъде използвана от трети лица. Поради това от дружествата следва да се изисква да оповестяват промените в информацията за дружеството без ненужно забавяне, а регистрите следва да вписват и предоставят своевременно тези промени. Въпреки че крайният срок за публикуване на счетоводните документи е регламентиран в Директива 2013/34/EС на Европейския парламент и на Съвета⁵⁵, регистрите също следва да ги правят публично достъпни без ненужно забавяне. **Освен това, за да се повиши допълнително надеждността на данните за дружествата, дружествата следва да потвърждават веднъж на календарна година, че информацията за тях в търговския регистър е актуална,**

Изменение

(22) В допълнение към общите стандарти за проверка на информацията за дружествата преди вписването ѝ в регистъра, е необходимо да се гарантира, че информацията в регистъра се актуализира. Препоръка 24 „Прозрачност и действителна собственост на юридическите лица“ на Специалната група за финансови действия, преработена през март 2022 г., включва изисквания за поддържане на информацията за дружествата в търговските регистри точна и актуална. В интерес на дружествата е също така да правят необходимото информацията за тях в регистъра да е актуализирана, тъй като тази информация, включително удостоверилието за дружество от ЕС, може да бъде използвана от трети лица. Поради това от дружествата следва да се изисква да оповестяват промените в информацията за дружеството без ненужно забавяне, а регистрите следва да вписват и предоставят своевременно тези промени. Въпреки че крайният срок за публикуване на счетоводните документи е регламентиран в Директива 2013/34/EС на Европейския парламент и на Съвета⁵⁵, регистрите също следва да ги правят публично достъпни без ненужно забавяне.

включително когато не е настъпила промяна. Дружествата могат да правят това заедно с подаването на други промени или при подаването на счетоводни документи.

⁵⁵ Директива 2013/34/EС на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно годишните финансови отчети, консолидираните финансови отчети и свързаните доклади на някои видове предприятия и за изменение на Директива 2006/43/EО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директиви 78/660/EИО и 83/349/EИО на Съвета (OB L 182, 29.6.2013 г., стр. 19).

⁵⁵ Директива 2013/34/EС на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно годишните финансови отчети, консолидираните финансови отчети и свързаните доклади на някои видове предприятия и за изменение на Директива 2006/43/EО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директиви 78/660/EИО и 83/349/EИО на Съвета (OB L 182, 29.6.2013 г., стр. 19).

Изменение 9

Предложение за директива Съображение 23 а (ново)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(23а) Дружественото право следва да не бъде средство, което позволява заобикаляне на важни закони на Съюза и на държавите членки, защитаващи обществения интерес. Поради това законосъобразността на корпоративните сделки и процедури, които оказват въздействие върху вътрешния пазар, и тяхното съответствие с приложимото право на Съюза и на държавите членки следва да бъдат проверявани в обществен интерес от публичните предприятия, контролиращи досътъпа, под публичен надзор, упражняван от Съюза или от държавите членки.

Изменение 10

Предложение за директива Съображение 24

Текст, предложен от Комисията

(24) В рамките на единния пазар дружествата следва да могат да докажат, че дружеството им е законно учредено в дадена държава членка, чрез прости и надеждни средства, които се признават трансгранично от други държави членки. Поради това следва да се създаде хармонизирано удостоверение за дружество от ЕС. Дружествата могат да подадат заявление за такова удостоверение за дружество от ЕС, за да го използват за различни цели, включително за административни процедури пред национални органи и съдебни производства в други държави членки или пред институции и органи на ЕС. Такова удостоверение за дружество от ЕС следва да се издава и заверява от националните търговски регистри, да включва основната информация за дружеството, използвана от дружествата в трансгранични ситуации, включително фирмата на дружеството, неговото седалище и законни представители, и да бъде на разположение на всички официални езици на Съюза. Електронното удостоверение за дружество от ЕС следва да бъде удостоверено чрез използване на удостовителни услуги съгласно Регламент (ЕС) № 910/2014⁵⁶. Удостоверието за дружество от ЕС *ще* бъде достъпно и за трети лица, включително органи, които се нуждаят от надеждна основна информация за дружествата. *Въпреки че на държавите членки следва да бъде разрешено да събират такса за получаване на удостоверение за дружество от ЕС*, от регистрите следва да се изиска да предоставят безплатно на всяко дружество, вписано в съответния регистър, при поискване неговото собствено удостоверение за

Изменение

(24) В рамките на единния пазар дружествата следва да могат да докажат, че дружеството им е законно учредено в дадена държава членка, чрез прости и надеждни средства, които се признават трансгранично от други държави членки. Поради това следва да се създаде хармонизирано удостоверение за дружество от ЕС *и то да се оповести в регистъра на дружеството*. Дружествата могат да подадат заявление за такова удостоверение за дружество от ЕС, за да го използват за различни цели, включително за административни процедури пред национални органи и съдебни производства в други държави членки или пред институции и органи на ЕС. Такова удостоверение за дружество от ЕС следва да се издава и заверява от националните търговски регистри, да включва основната информация за дружеството, използвана от дружествата в трансгранични ситуации, включително фирмата на дружеството, неговото седалище и законни представители, и да бъде на разположение на всички официални езици на Съюза. Електронното удостоверение за дружество от ЕС следва да бъде удостоверено чрез използване на удостовителни услуги съгласно Регламент № 910/2014⁵⁶. Удостоверието за дружество от ЕС *следва да* бъде достъпно *безплатно* и за трети лица, включително органи *и представители на работниците и служителите*, които се нуждаят от надеждна основна информация за дружествата. От регистрите следва да се изиска да предоставят безплатно на всяко дружество, вписано в съответния регистър, при поискване неговото собствено удостоверение за дружество

дружество от ЕС **поне веднъж годишно**. Регистрите и органите в други държави членки следва да приемат удостоверение за дружество от ЕС в съответствие с настоящата директива.

⁵⁶ Регламент (ЕС) № 910/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 23 юли 2014 г. относно електронната идентификация и удостоверителните услуги при електронни трансакции на вътрешния пазар и за отмяна на Директива 1999/93/EO (OB L 257, 28.8.2014 г., стр. 73).

от ЕС. Регистрите и органите в други държави членки следва да приемат удостоверение за дружество от ЕС в съответствие с настоящата директива.

⁵⁶ Регламент (ЕС) № 910/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 23 юли 2014 г. относно електронната идентификация и удостоверителните услуги при електронни трансакции на вътрешния пазар и за отмяна на Директива 1999/93/EO (OB L 257, 28.8.2014 г., стр. 73).

Изменение 11

Предложение за директива Съображение 25

Текст, предложен от Комисията

(25) За да се улеснят допълнително трансграничните процедури за дружествата и да се опростят и намалят формалните процедури, като например апостил или превод, следва да се създаде цифрово пълномощно на ЕС. Цифровото пълномощно на ЕС ще бъде многоезичен стандартен модел, основан на общ европейски образец, който дружествата могат да изберат да използват в трансгранични ситуации. То следва да има минимално задължително съдържание, като се изготвя в съответствие с националните правни и формални изисквания. Стандартното цифрово пълномощно на ЕС ще съществува само в цифров формат и следва да бъде удостоверявано чрез използване на удостовителни услуги съгласно Регламент (ЕС) № 910/2014. Освен това, за да се **гарантира** по-голяма сигурност на трансакциите, цифровото пълномощно на ЕС следва да бъде подадено в регистъра по вписване на дружеството, където трети лица,

Изменение

(25) За да се улеснят допълнително трансграничните процедури за дружествата и да се опростят и намалят формалните процедури, като например апостил или превод, следва да се създаде цифрово пълномощно на ЕС. Цифровото пълномощно на ЕС ще бъде многоезичен стандартен модел, основан на общ европейски образец, който дружствата могат да изберат да използват в трансгранични ситуации. То следва да има минимално задължително съдържание, като се изготвя в съответствие с националните правни и формални изисквания. Стандартното цифрово пълномощно на ЕС ще съществува само в цифров формат и следва да бъде удостоверявано **съгласно ниво на увереност „високо“** чрез използване на удостовителни услуги съгласно Регламент (ЕС) № 910/2014. Освен това, за да се **гарантират** по-голяма сигурност на трансакциите и **надеждни обществени регистри, цифровото пълномощно на ЕС следва**

които могат да докажат законен интерес, могат да направят справка с него. По-специално трети лица, като адвокати, нотариуси, кредитни и финансови институции или компетентни органи, *на които е представено цифровото пълномощно на ЕС*, биха могли по този начин да проверят наличието на тези правомощия в регистъра по вписване на дружеството. *Държавите членки могат също да изискват цифровото пълномощно на ЕС да се подава допълнително в друг регистър в съответствие с националното законодателство.* За да се преодолеят езиковите бариери и да се улесни използването им, образецът на удостоверилието за дружество от ЕС и стандартният модел на цифровото пълномощно на ЕС следва да бъдат достъпни на европейския портал за електронно правосъдие на всички езици на Съюза.

да бъде подписано с квалифицирани електронни подписи. В случаите, когато цифровото пълномощно на ЕС е заверено или удостоверено, заверяващият или удостоверяващият орган следва да използва квалифицирани електронни подписи или печати, включително специфичните си атрибути в съответствие с Регламент (ЕС) № 910/2014.

Цифровото пълномощно на ЕС следва да бъде подадено в регистъра по вписване на дружеството, където трети лица, които могат да докажат законен интерес, могат да направят справка с него. По-специално трети лица, като адвокати, нотариуси, кредитни и финансови институции или компетентни органи биха могли по този начин да проверят наличието на тези пълномощни в регистъра по вписване на дружеството. *След като бъде подадено, цифровото пълномощно на ЕС следва да бъде считано за валидно в публикуваната му версия, докато в регистъра не бъде публикувано изменение или отмяне.* За да се преодолеят езиковите бариери и да се улесни използването им, образецът на удостоверилието за дружество от ЕС и стандартният модел на цифровото пълномощно на ЕС следва да бъдат достъпни на европейския портал за електронно правосъдие на всички езици на Съюза.

Изменение 12

Предложение за директива Съображение 27

Текст, предложен от Комисията

(27) Същевременно, за да се предотвратят измамите и фалшифицирането, следва да е възможно органите на държавата членка, в която се представят

Изменение

(27) Същевременно, за да се предотвратят измамите и фалшифицирането, следва да е възможно органите на държавата членка, в която се представят

документът или информацията за **дружеството**, когато имат основателни съмнения относно тяхната автентичност, да проверяват документа или информацията чрез издаващия регистър или регистъра в собствената си държава членка, които биха могли да обменят информация относно автентичността на документа чрез системата за взаимно свързване на регистрите. Този обмен на информация следва да допринесе за взаимното доверие и сътрудничество между държавите членки в рамките на единния пазар.

документът за **дружеството** или информацията, **съдържаща се в него**, когато имат основателни съмнения относно тяхната автентичност и **точност**, да проверяват документа или информацията чрез издаващия регистър или регистъра в собствената си държава членка, които биха могли да обменят информация относно автентичността на документа чрез системата за взаимно свързване на регистрите. Този обмен на информация следва да допринесе за взаимното доверие и сътрудничество между държавите членки в рамките на единния пазар.

Изменение 13

Предложение за директива Съображение 30

Текст, предложен от Комисията

(30) С цел да се помогне на дружествата, и по-специално на МСП, да разрастват по-лесно трансгранично стопанска си дейност, принципът на еднократност следва да бъде прилаган и в случаите, когато дружествата регистрират клонове в друга държава членка. Регистърът, в който се вписва клонът, следва да извлича по електронен път информацията за дружеството, което регистрира трансграничния клон, от регистъра по вписване на дружеството чрез системата за взаимно свързване на регистрите. Този обмен на информация, както и всеки друг обмен на информация между регистрите чрез системата за взаимно свързване на регистрите, ще се извършва чрез сигурно предаване между националните регистри, с което се гарантира, че информацията е достоверна и не следва да се изисква да бъде удостоверена или да подлежи на легализация или други подобни формални процедури.

Изменение

(30) С цел да се помогне на дружествата, и по-специално на МСП, да разрастват по-лесно трансгранично стопанска си дейност, принципът на еднократност следва да бъде прилаган и в случаите, когато дружествата регистрират клонове в друга държава членка. Регистърът, в който се вписва клонът, следва да извлича по електронен път информацията за дружеството, което регистрира трансграничния клон, от регистъра по вписване на дружеството чрез системата за взаимно свързване на регистрите; **следва обаче да е възможно да се използват други средства за обмен на документи и информация, успоредно с използването на електронни средства**. Този обмен на информация, както и всеки друг обмен на информация между регистрите чрез системата за взаимно свързване на регистрите, ще се извършва чрез сигурно предаване между националните регистри, с което се гарантира, че

информацията е достоверна и не следва да се изисква да бъде удостоверена или да подлежи на легализация или други подобни формални процедури. *Следва да не се отрича правното действие на документите или информацията, предавани като част от електронната комуникация чрез системата за взаимно свързване на регистрите, както и те да не се считат за недопустими единствено поради факта, че са в електронен формат. Те следва да имат същата правна стойност като регистъра на държавата членка, в която е регистрирано въпросното дружество.*

Изменение 14

Предложение за директива Съображение 38

Текст, предложен от Комисията

(38) Комисията следва да извърши оценка на настоящата директива. Съгласно точка 22 от Междуинституционалното споразумение от 13 април 2016 г. за по-добро законотворчество тази оценка следва да се извършва въз основа на петте критерия — ефикасност, ефективност, важност, съгласуваност и добавена стойност, и следва да служи като основа за оценки на въздействието на евентуални по-нататъшни мерки. Оценката следва да обхване практическия опит с удостовериението за дружество от ЕС, цифровото пълномощно на ЕС и намалените формални процедури при трансгранични ситуации за дружествата. Освен това Комисията следва да направи оценка на потенциала за междуекторна оперативна съвместимост между Системата за взаимно свързване на бизнес регистрите (BRIS) и други системи, осигуряващи

Изменение

(38) Комисията следва да извърши оценка на настоящата директива *в срок от пет години след изтичането на срока за нейното транспорниране*. Съгласно точка 22 от Междуинституционалното споразумение от 13 април 2016 г. за по-добро законотворчество тази оценка следва да се извършва въз основа на петте критерия — ефикасност, ефективност, важност, съгласуваност и добавена стойност, и следва да служи като основа за оценки на въздействието на евентуални по-нататъшни мерки. Оценката следва да обхване практическия опит с удостовериението за дружество от ЕС, цифровото пълномощно на ЕС и намалените формални процедури при трансгранични ситуации за дружествата. Освен това Комисията следва да направи оценка на потенциала за междуекторна оперативна съвместимост между Системата за

механизми за сътрудничество между компетентните органи, като например в областта на данъчното облагане или социалната сигурност или техническата система, основана на принципа на едноизборност, създадена съгласно Регламент (ЕС) 2018/1724 на Европейския парламент и на Съвета⁶⁴, с цел създаване на по-свързани публични администрации в трансгранични план на единния пазар⁶⁵. Накрая, Комисията следва да оцени и необходимостта от въвеждане на допълнителни мерки за цялостно отговаряне на нуждите на хората с увреждания при достъпа им до информацията за дружествата, предоставяна от търговските регистри.

взаимно свързване на бизнес регистрите (BRIS) и други системи, осигуряващи механизми за сътрудничество между компетентните органи, като например в областта на данъчното облагане или социалната сигурност или техническата система, основана на принципа на едноизборност, създадена съгласно Регламент (ЕС) 2018/1724 на Европейския парламент и на Съвета⁶⁴, с цел създаване на по-свързани публични администрации в трансгранични план на единния пазар⁶⁵. Накрая, Комисията следва да оцени и необходимостта от въвеждане на допълнителни мерки за цялостно отговаряне на нуждите на хората с увреждания при достъпа им до информацията за дружествата, предоставяна от търговските регистри.

⁶⁴ Регламент (ЕС) 2018/1724 на Европейския парламент и на Съвета от 2 октомври 2018 г. за създаване на единна цифрова платформа за предоставяне на достъп до информация, до процедури и до услуги за оказване на помощ и решаване на проблеми и за изменение на Регламент (ЕС) № 1024/2012 (OB L 295, 21.11.2018 г., стр. 1).

⁶⁵ Вж. също Предложение за регламент на Европейския парламент и на Съвета за определяне на мерки за високо ниво на оперативна съвместимост на публичния сектор в целия Съюз (Акт за оперативно съвместима Европа) (COM(2022) 720 final), Съобщение относно засилено сътрудничество в областта на оперативната съвместимост на публичния сектор — Свързване на обществени услуги, подкрепа на публичните политики и предоставяне на обществени ползи — Към „Оперативно съвместима Европа“ (COM(2022) 710 final).

⁶⁴ Регламент (ЕС) 2018/1724 на Европейския парламент и на Съвета от 2 октомври 2018 г. за създаване на единна цифрова платформа за предоставяне на достъп до информация, до процедури и до услуги за оказване на помощ и решаване на проблеми и за изменение на Регламент (ЕС) № 1024/2012 (OB L 295, 21.11.2018 г., стр. 1).

⁶⁵ Вж. също Предложение за регламент на Европейския парламент и на Съвета за определяне на мерки за високо ниво на оперативна съвместимост на публичния сектор в целия Съюз (Акт за оперативно съвместима Европа) (COM(2022) 720 final), Съобщение относно засилено сътрудничество в областта на оперативната съвместимост на публичния сектор — Свързване на обществени услуги, подкрепа на публичните политики и предоставяне на обществени ползи — Към „Оперативно съвместима Европа“ (COM(2022) 710 final).

Изменение 15

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 5

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 10 – параграф 1

Текст, предложен от Комисията

1. Държавите членки предвиждат предварителен административен **или** съдебен контрол при учредяване на дружеството на учредителния акт, устава на дружеството и всички изменения в тези актове.
Държавите членки **могат да предвидят** тези актове да се изготвят и удостоверяват в надлежна правна форма.

Изменение

1. Държавите членки предвиждат предварителен административен, съдебен **или нотариален** контрол, **или каквато и да било комбинация от тези варианти**, при учредяване на дружеството на учредителния акт, устава на дружеството и всички изменения в тези актове. **Това не засяга разпоредбите на националното законодателство, които в съответствие с правните системи на държавите членки изискват** тези актове да се изготвят и удостоверяват в надлежна правна форма.

Изменение 16

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 5

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 10 – параграф 2 – алинея 2 – буква в

Текст, предложен от Комисията

- в) **няма очевидни материалноправни нарушения;** както и

Изменение

- в) **материалноправните изисквания са изпълнени;** както и

Изменение 17

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 5

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 10 – параграф 2 – алинея 3

Текст, предложен от Комисията

Когато за учредяването на

Изменение

заличава се

*дружествата, изброени в
приложение IIБ, националното
законодателство не изисква
съставянето на учредителни актове
и устави, процедурата за проверка на
законосъобразността включва
формална и материалноправна
проверка на документите, изисквани
съгласно националното
законодателство за учредяването на
тези дружества.*

Изменение 18

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 5

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 10 – параграф 2 – алинея 3

Текст, предложен от Комисията

3. Държавите членки могат да отменят задължението за извършване на проверката за законосъобразност съгласно параграф 2, *букви б) и в)* от настоящия член, когато заявителите използват образците, посочени в член 13з.

Изменение

3. Държавите членки могат да отменят задължението за извършване на проверката за законосъобразност съгласно параграф 2, *буква б)* от настоящия член, когато заявителите използват образците, посочени в член 13з.

Изменение 19

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 5

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 10 – параграф 4 – алинея 1

Текст, предложен от Комисията

Правилата, определени в член *13, параграф 4, букви б) и в), член 13, параграфи 5 и 7 и член 13ж*, параграф 3, букви а), г), д) и е), се прилагат *mutatis mutandis* за други форми на учредяване на дружествата, изброени в приложения II и IIБ, които не са изцяло онлайн.

Изменение

Правилата, определени в член *13в, член 13ж, параграф 3, букви а), г), д) и е), член 13ж, параграф 4, букви б) и в), и член 13ж, параграфи 5 и 7*, се прилагат *mutatis mutandis* за други форми на учредяване на дружествата, изброени в приложения II и IIБ, които не са изцяло онлайн.

Изменение 20

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 12 – буква а

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 13 ж – параграф 2 а – алинея 1

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки гарантират, че когато дружество, включено в приложение II или IIБ, учредява дружество в друга държава членка, регистърът на държавата членка, в която се учредява дружеството, извлича чрез системата за взаимно свързване на регистрите, посочена в член 22, документите и информацията за дружеството учредител, които са от значение за процедурата по учредяване, налични в регистъра на държавата членка, в която е регистрирано това дружество, и от дружеството не се изисква да предоставя тази информация или тези документи. Регистърът може също така да извлича удостовериението за дружество от ЕС по член 16б.

Изменение

Държавите членки гарантират, че когато дружество, включено в приложение II или IIБ, учредява дружество в друга държава членка, регистърът на държавата членка, в която се учредява дружеството, извлича чрез системата за взаимно свързване на регистрите, посочена в член 22, документите и информацията за дружеството учредител, които са от значение за процедурата по учредяване, налични в регистъра на държавата членка, в която е регистрирано това дружество, и от дружеството не се изисква да предоставя тази информация или тези документи. Регистърът може също така да извлича удостовериението за дружество от ЕС по член 16б. *Въпреки това регистърът може да използва други средства за извлечение на документите и информацията за дружеството учредител, успоредно с използването на системата за взаимно свързване на регистрите, посочена в член 22.*

Изменение 21

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 12 – буква а

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 13 ж – параграф 2 а – алинея 3 а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Не се отрича правното действие на документите или информацията,

*предавани като част от
електронната комуникация чрез
системата за взаимно свързване на
регистрите, и те не се считат за
недопустими единствено поради
факта, че са в електронен формат. Те
имат същата правна стойност като
регистъра на държавата членка, в
която е регистрирано въпросното
дружество.*

Изменение 22

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 15 – буква б

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 – параграф 2 – буква м а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

*ма) предметът и секторите на
дейност на дружеството, като се
използва Статистическата
класификация на икономическите
дейности в Европейския съюз (NACE),
когато тези кодове се използват
съгласно приложимото право на
дадена държава членка;*

Изменение 23

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 а – параграф 1 – буква е

Текст, предложен от Комисията

Изменение

е) общият размер на вносите на
съдружниците;

*е) общий размер на вноските на
съдружниците и информация за
неограничено отговорните
съдружници, като се посочва
техният статут на неограничена
отговорност, както и информация за
съдружниците с ограничена
отговорност, като се посочва*

максималният възможен обхват на тяхната отговорност;

Изменение 24

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 а – параграф 1 – буква ж

Текст, предложен от Комисията

ж) учредителния акт и устава, ако последният се съдържа в отделен акт,
ако тези документи се изискват от националното законодателство;

Изменение

ж) учредителния акт и устава, ако последният се съдържа в отделен акт;

Изменение 25

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 39 б – параграф 1 – буква г

Текст, предложен от Комисията

г) фирмата на обединението, ако е различна от фирмата на крайното дружество майка;

Изменение

г) фирмата на обединението, ако ***съществува такава фирма и тя*** е различна от фирмата на крайното дружество майка;

Изменение 26

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 б – параграф 6

Текст, предложен от Комисията

6. Крайното дружество майка или, когато е приложимо, междинното дружество майка или дъщерното дружество, посочени в параграф 2, ***поне*** веднъж годишно и ***във всички случаи*** не

Изменение

6. Крайното дружество майка или, когато е приложимо, междинното дружество майка или дъщерното дружество, посочени в параграф 2, веднъж годишно и не по-късно от

по-късно от *датата на оповестяване* на счетоводните документи, ако не се изисква такова оповестяване — до края на финансовата година, актуализира информацията, изисквана в параграфи 1—3, когато е приложимо, *или потвърждава, че не са настъпили промени в структурата на обединението.*

крайния срок за подаване на счетоводните документи, ако не се изисква такова оповестяване — до края на финансовата година, актуализира информацията, изисквана в параграфи 1—3, когато е приложимо.

Изменение 27

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 б – параграф 8

Текст, предложен от Комисията

8. В случай на промени в информацията, посочена в параграф 5, всяко дъщерно дружество от обединението, което се урежда от правото на държава членка, включително всяко международно дружество майка, оповестява тези промени в регистъра, в който е вписано, в срок от две седмици, считано от датата на извършване на промените.

Изменение

8. В случай на промени в информацията, посочена в параграф 5, всяко дъщерно дружество от обединението, което се урежда от правото на държава членка, включително всяко международно дружество майка, оповестява тези промени в регистъра, в който е вписано, в срок от две седмици, считано от датата на извършване на промените *или от датата, на която е било уведомено за промените.*

Изменение 28

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 б - параграф 11 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

11а. Държавите членки могат да решат да оповестят информацията в съответствие с настоящия член в регистър по член 16.

Изменение 29

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 16

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 14 б а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Член 14б а

Документи и информация, които се оповестяват от кооперациите

В държавите членки, в които информацията за кооперациите е включена в дружествените регистри, е задължително оповестяването на следната информация:

- a) фирмата на кооперацията;*
- б) правната форма на кооперацията;*
- в) седалището на кооперацията и държавата членка, в която то е регистрирано;*
- г) всяка промяна на седалището на кооперацията;*
- д) номера на вписане на кооперацията;*
- е) учредителния акт и устава, ако последният се съдържа в отделен акт, ако тези документи се изискват от националното законодателство;*
- ж) всички изменения на актовете, посочени в буква е), включително всяко удължаване на срока на съществуване на кооперацията;*
- з) след всяко изменение на учредителния акт или на устава — пълния текст на акта или на устава с измененията към съответната дата;*
- и) данните на лицата, които са упълномощени да представляват кооперацията в отношенията с*

трети лица, и информация по въпроса дали партньорите, упълномощени да представляват кооперацията, могат да правят това поотделно или трябва да действат заедно;

й) ликвидацията на кооперацията;

к) всяко деклариране от съда на недействителност на кооперацията;

л) данните за самоличността на ликвидаторите и съответните им правомощия, освен ако тези правомощия произтичат изрично и изключително от правото или от устава на кооперацията;

м) всяко прекратяване на производство по ликвидация, а в държавите членки, където заличаването от регистъра поражда правни последици — дали и кога е било извършено такова заличаване;

н) мястото на централното управление на кооперацията, в случай че то не се намира в държавата членка на седалището;

о) основното място на стопанска дейност на кооперацията, в случай че то не се намира в държавата членка на седалището.

Изменение 30

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 17

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 15 – параграф 2 – буква а

Текст, предложен от Комисията

a) че дружествата, изброени в приложения II и ПБ, подават в регистъра **всички промени в документите и информацията** в срок не по-дълъг от 15 работни дни, считано от датата на извършване на промените. Този срок не

Изменение

a) че **всички промени в документите и информацията относно** дружествата, изброени в приложения II и ПБ, **се** подават в регистъра в срок, не по-дълъг от 15 работни дни, считано от датата на

се прилага за промени в информацията, която трябва да бъде оповестена съгласно член 14б, и в счетоводните документи, посочени в член 14, буква е) и член 14а, буква л);

извършване на промените. Този срок не се прилага за промени в информацията, която трябва да бъде оповестена съгласно член 14б, и в счетоводните документи, посочени в член 14, буква е) и член 14а, буква л);

Изменение 31

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 17

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 15 – параграф 2 – буква б

Текст, предложен от Комисията

б) че всички промени в документите и информацията относно дружествата, изброени в приложения II и ПБ, се вписват в регистъра и се оповестяват в съответствие с член 16, параграф 3 в срок от 5 работни дни от датата на приключване на всички формални процедури, необходими за подаването, включително получаването на всички документи и информация, които са в съответствие с националното законодателство;

Изменение

б) че всички промени в документите и информацията относно дружествата, изброени в приложения II и ПБ, се вписват в регистъра и се оповестяват в съответствие с член 16, параграф 3 в срок от 5 работни дни от датата на приключване на всички формални процедури, необходими за подаването, включително получаването на всички документи и информация, които са в съответствие с националното законодателство; *по изключение, когато това е необходимо поради сложността на проверките, които се извършват в съответствие с член 10, този срок може да бъде удължен с 10 работни дни;*

Изменение 32

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 17

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 15 – параграф 2 – буква в

Текст, предложен от Комисията

в) че дружествата, изброени в приложения II и ПБ, потвърждават веднъж на всяка календарна година, че

Изменение

заличава се

информацията за дружеството в регистъра е актуална, и че регистрите оповестяват публично датата, на която дружеството е предоставило това потвърждение или е актуализирало информацията;

Изменение 33

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 1

Текст, предложен от Комисията

1. Държавите членки гарантират, че регистрите, посочени в член 16, издават удостоверилието за дружество от ЕС за дружествата, изброени в приложения II и ПБ. Удостоверилието за дружество от ЕС се приема във всички държави членки като **убедително** доказателство за учредяването на дружеството и за информацията, посочена съответно в параграфи 2 и 3 от настоящия член, с която разполага регистърът, в който дружеството е вписано към момента на издаването на удостоверилието.

Изменение

1. Държавите членки гарантират, че регистрите, посочени в член 16, издават удостоверилието за дружество от ЕС за дружествата, изброени в приложения II и ПБ. Удостоверилието за дружество от ЕС се приема във всички държави членки като **достатъчно** доказателство за учредяването на дружеството и за информацията, посочена съответно в параграфи 2 и 3 от настоящия член, с която разполага регистърът, в който дружеството е вписано към момента на издаването на удостоверилието.

Изменение 34

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 1 – алинея 1 а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Когато дадена държава членка, въз основа на обективни критерии като пълнота на проверката на законосъобразността, посочена в член 10, параграф 2, има основателни съмнения дали документите и информацията, съхранявани в

регистъра на друга държава членка, са преминали през предварителен контрол в съответствие с член 10, който е функционално равностоен на този, който обикновено се гарантира от държавите членки в съответствие с принципа на взаимно доверие, въпросната държава членка изиска оценка на надеждността на този предварителен контрол от Комисията. Когато Комисията потвърди, че този предварителен контрол не е функционално равностоен, въпросната държава членка или други държави членки могат да решат да не приемат съответните документи и информация като доказателство във въпросната държава членка и в други държави членки, докато равностойността на механизма за предварителен контрол не бъде възстановена в съответствие с оценката на Комисията.

Изменение 35

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 2 – буква е

Текст, предложен от Комисията

е) пощенския адрес **или** адреса за контакт на дружеството;

Изменение

е) пощенския адрес **и** адреса за контакт на дружеството, **когато такива данни са вписани в националния регистър**;

Изменение 36

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 2 – буква ж

Текст, предложен от Комисията

ж) електронния адрес на дружеството;

Изменение

ж) *данините за уебсайта на дружеството и електронния адрес на дружеството, когато тези данни са вписани в националния регистър;*

Изменение 37

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 2 – буква й

Текст, предложен от Комисията

й) статута на дружеството;

Изменение

й) статута на дружеството,
*например когато е закрито, заличено
от регистъра, ликвидирано,
прекратено, предмет на производство
по несъстоятелност, икономически
активно или неактивно съгласно
определенето в националното право,
когато тази информация е вписана в
националния регистър;*

Изменение 38

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 2 – буква л

Текст, предложен от Комисията

л) предметът на дейност на дружеството;

Изменение

л) предметът *и секторите на дейност* на дружеството, *като се използва Статистическата класификация на икономическите дейности в Европейския съюз (NACE), когато тези кодове се използват съгласно приложимото национално право;*

Изменение 39

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 2 – буква н

Текст, предложен от Комисията

Изменение

*н) данните за интернет
страницата на дружеството, ако
тези данни се вписват в националния
регистър.*

заличава се

Изменение 40

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 б – параграф 5 – алинея 2

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Държавите членки гарантират, че всяко дружество, посочено в приложения II и IIБ, може да **получи** безплатно своето удостоверение за дружество от ЕС в електронен формат **поне веднъж на календарна година**.

Държавите членки гарантират, че всяко дружество, посочено в приложения II и IIБ, **както и трети страни, които се нуждаят от надеждна съществена информация за дружества**, може да **получат** безплатно своето удостоверение за дружество от ЕС в електронен формат.

Изменение 41

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 в – параграф 1 – алинея 1

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Държавите членки гарантират, че за да извършват процедури в друга държава членка в **контекста** на настоящата директива, дружествата, изброени в приложения II и IIБ, може да използват

Държавите членки гарантират, че за да извършват процедури в друга държава членка в **обхватъ** на настоящата директива, дружествата, изброени в приложения II и IIБ, може да използват

стандартен образец на цифровото пълномощно на ЕС в съответствие с настоящия член, за да упълномощява лицето, което да представлява дружеството.

стандартен образец на цифровото пълномощно на ЕС в съответствие с настоящия член, за да упълномощява лицето, което да представлява дружеството.

Изменение 42

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 в – параграф 1 – алинея 2

Текст, предложен от Комисията

Цифровото пълномощно на ЕС се изготвя и оттегля в съответствие с националните правни и формални изисквания. Националните изисквания за изготвяне на цифровото пълномощно на ЕС включват най-малко проверка на самоличността, дееспособността и правомощията да представлява дружеството на лицето, което дава пълномощното.

Изменение

Цифровото пълномощно на ЕС се изготвя и оттегля в съответствие с националните правни и формални изисквания. Националните изисквания за изготвяне на цифровото пълномощно на ЕС включват най-малко проверка на самоличността, дееспособността и правомощията да представлява дружеството на лицето, което дава пълномощното, *която се извършива от съд, административен органи или нотариус в съответствие с националното право. Освен това цифровото пълномощно на ЕС се подписва от лицето, предоставящо пълномощното на ЕС, чрез квалифицирани електронни подписи. В случаите, когато цифровото пълномощно на ЕС е заверено или удостоверено, заверяващият или удостоверяващият орган използва квалифициран електронен подпись или печат, включително специфичните си атрибути в съответствие с Регламент (ЕС) № 910/2014.*

Изменение 43

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132
Член 16 в – параграф 1 – алинея 3

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки гарантират, че цифровото пълномощно на ЕС се удостоверява чрез удостоверителните услуги, посочени в Регламент (ЕС) № 910/2014, и е съвместимо с европейския портфейл за цифрова самоличност, посочен в [СП: позоваване на Предложение за Регламент на Европейския парламент и на Съвета за изменение на Регламент (ЕС) № 910/2014 по отношение на създаването на рамка за европейска цифрова самоличност].

Изменение

Държавите членки гарантират, че цифровото пълномощно на ЕС се удостоверява ***в съответствие с ниво на увереност „високо“*** чрез удостоверителните услуги, посочени в Регламент (ЕС) № 910/2014, и е съвместимо с европейския портфейл за цифрова самоличност, посочен в [СП: позоваване на Предложение за Регламент на Европейския парламент и на Съвета за изменение на Регламент (ЕС) № 910/2014 по отношение на създаването на рамка за европейска цифрова самоличност].

Изменение 44

Предложение за директива
Член 2 – параграф 1 – точка 21
Директива (ЕС) 2017/1132
Член 16 в – параграф 1 – алинея 3 а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Държавите членки гарантират, че всяко изменение и всяко оттегляне на цифровото пълномощно на ЕС се оповестява в досието, посочено в член 16, параграф 1, и в съответствие с член 16, параграфи 2 и 3.

Изменение 45

Предложение за директива
Член 2 – параграф 1 – точка 21
Директива (ЕС) 2017/1132
Член 16 в – параграф 2

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2. Цифровото пълномощно на ЕС се 2. Цифровото пълномощно на ЕС,

приема като доказателство за правото на упълномощеното лице да представлява дружеството, посочено в документа.

оповестено в съответствие с параграф 1, се приема като доказателство за правото на упълномощеното лице да представлява дружеството, посочено в документа, и като оповестено в досието, посочено в член 16, параграф 1.

Изменение 46

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 в – параграф 3

Текст, предложен от Комисията

3. Държавите членки гарантират, че дружествата по параграф 1 подават цифровото пълномощно на ЕС, всяко негово изменение и всяко оттегляне в регистъра, в който е вписано дружеството.

Изменение

3. Държавите членки гарантират, че дружествата по параграф 1 подават цифровото пълномощно на ЕС, всяко негово изменение и всяко оттегляне в регистъра, в който е вписано дружеството, *в срок от максимум пет работни дни. Регистърът проверява задълбочено и изчерпателно автентичността на цифровото пълномощно на ЕС, като използва технически средства в съответствие с Регламент (ЕС) № 910/2014.*

Изменение 47

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 в – параграф 4

Текст, предложен от Комисията

4. Компетентните органи, регистрите, посочени в член 16, или всяко друго трето лице, което може да докаже законен интерес, имат достъп до цифровото пълномощно на ЕС в регистъра по вписване на дружеството.

Неизменен текст, включен в компромиса

4. Компетентните органи, регистрите, посочени в член 16, или всяко друго трето лице, което може да докаже законен интерес, имат достъп до цифровото пълномощно на ЕС в регистъра по вписване на дружеството.

Всички такси за достъп до такъв документ са пропорционални на действителните разходи на регистъра.

Изменение 48

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 16 в – параграф 5

Текст, предложен от Комисията

5. Комисията публикува стандартния образец на цифровото пълномощно на ЕС на портала на всички официални езици на Съюза.

Изменение

5. Комисията публикува стандартния образец на цифровото пълномощно на ЕС на портала на всички официални езици на Съюза.
Цифровото пълномощно на ЕС включва разпоредби относно:

- a) вида на представителството, независимо дали то е индивидуално или съвместно, и ако е съвместно, с кого се споделя представителството;*
- b) всякакви ограничения по отношение на обслужването на лични интереси или многогодишното представителство;*
- c) обхватата на цифровото пълномощно на ЕС и информация, включително относно следното:*
 - i) учредяване на дружества;*
 - ii) промени в устава на дружества;*
 - iii) регистрация на клонове;*
 - iv) трансгранични преобразувания;*
 - v) трансгранични слиивания и разделяния.*

Изменение 49

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 21

Директива (ЕС) 2017/1132
Член 16 д – параграф 4

Текст, предложен от Комисията

4. *Ако автентичността на копията и извлеченията от документи и информация не бъде потвърдена, запитващият орган може да реши да не ги приеме.*

Изменение

4. *Запитващият орган може да реши да не приема копията и извлеченията от документи и информация, само ако тяхната автентичност и точност не бъде потвърдена от регистъра, от който се иска информация съгласно параграф 2. В такъв случай той уведомява лицата, които са представили такива документи и информация, за съответното решение в срок от пет работни дни след получаване на отговора от звената за контакт.*

Изменение 50

Предложение за директива
Член 2 – параграф 1 – точка 23 а (нова)
Директива (ЕС) 2017/1132
Член 19 – параграф 2 – буква е а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

(23а) В член 19, параграф 2 се добавя следната буква:
еа) броя на работниците и служителите на дружеството, когато тази информация фигурира във финансовите отчети на дружеството съгласно изискванията на националното право;

Изменение 51

Предложение за директива
Член 2 – параграф 1 – точка 29
Директива (ЕС) 2017/1132
Член 28 – параграф 1 – уводна част

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки предвиждат ефективни, пропорционални и възпиращи санкции поне в случай на:

Изменение

Държавите членки предвиждат ефективни, пропорционални и възпиращи санкции, **включително имуществени санкции**, поне в случай на:

Изменение 52

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 29

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 28 – параграф 2

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки предприемат всички необходими мерки, за да гарантират прилагането на тези санкции.

Изменение

Държавите членки предприемат всички необходими мерки, за да гарантират прилагането на тези санкции. *При определянето на тяхното естество и подходящо равнище надлежно се вземат предвид тежестта и продължителността на нарушението, евентуални предходни нарушения, както и обратът на дружеството;*

Изменение 53

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 30

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 28 а – параграф 4 – буква в

Текст, предложен от Комисията

в) проверка на законосъобразността на документите и информацията, подадени за целите на регистрацията на клона, с изключение на документите и информацията, извлечени от регистъра по вписване на дружеството в съответствие с параграф 5;

Изменение

в) проверка на законосъобразността на документите и информацията, подадени за целите на регистрацията на клона, с изключение на документите и информацията, извлечени от регистъра по вписване на дружеството в съответствие с параграф 5a;

Изменение 54

Предложение за директива

Член 2 – параграф 1 – точка 32

Директива (ЕС) 2017/1132

Член 28 а – параграф 5 а – алинея 1

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки гарантират, че когато дружество, посочено в приложения II или IIБ, регистрира клон в друга държава членка, регистърът, в който се вписва клонът, извлича чрез системата за взаимно свързване на регистрите документите и информацията за дружеството, които са от значение за процедурата по регистрация и са налични в регистъра на държавата членка, в която е регистрирано това дружество, като от дружеството не се изисква да ги предоставя. Регистърът може също така да извлича удостовериението за дружество от ЕС по член 16б. Държавите членки прилагат настоящия параграф и по отношение на всички други форми на регистрация на клонове, различни от изцяло онлайн.

Изменение

Държавите членки гарантират, че когато дружество, посочено в приложения II или IIБ, регистрира клон в друга държава членка, регистърът, в който се вписва клонът, извлича чрез системата за взаимно свързване на регистрите документите и информацията за дружеството, които са от значение за процедурата по регистрация и са налични в регистъра на държавата членка, в която е регистрирано това дружество, като от дружеството не се изисква да ги предоставя. Регистърът може също така да извлича удостовериението за дружество от ЕС по член 16б. Държавите членки прилагат настоящия параграф и по отношение на всички други форми на регистрация на клонове, различни от изцяло онлайн.

Въпреки това държавите членки могат да използват и други средства за комуникация, успоредно с използването на системата за взаимно свързване на регистрите. Не се отрича правното действие на документите или информацията, предавани като част от електронната комуникация чрез системата за взаимно свързване на регистрите, и те не се считат за недопустими единствено поради факта, че са в електронен формат. Те имат същата правна стойност като регистъра на държавата членка, в която е регистрирано въпросното дружество.

Изменение 55

Предложение за директива
Член 2 – параграф 1 – точка 36
Директива (ЕС) 2017/1132
Член 40 – алинея 1

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки предвиждат ефективни, пропорционални и възпиращи санкции, ако данните по членове 29, 30, 31, 36, 37 и 38 не бъдат оповестени, както и при пропуск в търговската кореспонденция и формулярите да бъде посочена задължителната информация по членове 35 и 39.

Изменение

Държавите членки предвиждат ефективни, пропорционални и възпиращи санкции, **включително имуществени санкции**, ако данните по членове 29, 30, 31, 36, 37 и 38 не бъдат оповестени, както и при пропуск в търговската кореспонденция и формулярите да бъде посочена задължителната информация по членове 35 и 39.

Изменение 56

Предложение за директива
Член 2 – параграф 1 – точка 36
Директива (ЕС) 2017/1132
Член 40 – алинея 2

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки предприемат всички необходими мерки, за да гарантират прилагането на тези санкции.

Изменение

Държавите членки предприемат всички необходими мерки, за да гарантират прилагането на тези санкции. *При определянето на тяхното естество и подходящо равнище надлежно се вземат предвид тежестта и продължителността на нарушението, евентуални предходни нарушения, както и обратът на дружеството.*

Изменение 57

Предложение за директива
Член 4 – параграф 3 – буква б а (нова)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

б) фактори, които стимулират или възпрират използването на

*цифрови инструменти и процеси в
дружественото право*

ИЗЛОЖЕНИЕ НА МОТИВИТЕ

Увод

Докладчикът приветства предложението на Комисията за директива за актуализирането на използването на цифрови инструменти и процеси в областта на дружественото право. Докладчикът признава, че е важно да се обърне внимание на развитието на цифровизацията и технологиите през последните години, и счита, че промените в начина на регистрация и работа, както и на начина на комуникация на дружествата и органите по въпроси, свързани с дружественото право, трябва да бъдат отразени в нормативната уредба на ЕС.

Според докладчика основната цел на настоящото предложение следва да бъде намаляването на административната тежест за дружествата, за да могат те да се възползват в пълна степен от хармонизиран, интегриран и цифровизиран единен пазар без административни пречки.

Допълнителни обществени електронни проверки на самоличността, дееспособността и законосъобразността

Докладчикът счита, че законосъобразността на трансакциите в областта на дружественото право, защитата на надеждните публични регистри и предотвратяването на незаконни дейности изискват правилно и сигурно идентифициране на участниците в трансакции в областта на дружественото право, както и проверка на тяхната дееспособност. Надеждното идентифициране на клиента в съответствие с принципа „познавай клиента си“ е предпоставка за всяко задължение за комплексна проверка на клиента в областта на БИП/БФТ, а оттам и за предотвратяване на ИП/ФТ.

Без допълнителна административна тежест за дружествата чрез ежегодни потвърждения на информацията за групата

Докладчикът не е съгласен с въвеждането на нови задължения и ненужна тежест за дружествата и поради това се противопоставя на предложението на Комисията дружествата майки да бъдат задължени да актуализират или потвърждават информацията за групата поне веднъж годишно.

Без такси за получаване на удостоверение за дружество от ЕС

Докладчикът счита, че дружествата следва да бъдат настърчавани да кандидатстват за удостоверение за дружество от ЕС и поради това се противопоставя на идеята държавите членки да изискват такса от дружествата за получаване на удостоверение за дружество от ЕС.

Пълномощно на ЕС

Докладчикът счита, че пълномощното на ЕС следва да бъде подписвано чрез използване на квалифицирани електронни подписи или, в случай че цифровото

пълномощно на ЕС е заверено или удостоверено, заверяващият или удостоверяващият орган следва да използва квалифицирани електронни подписи или печати. След като бъде подадено, цифровото пълномощно на ЕС следва да бъде считано за валидно в публикуваната му в регистъра версия. Всяко изменение или оттегляне на пълномощното на ЕС трябва да бъде публикувано в регистъра.

ПРИЛОЖЕНИЕ: СПИСЪК НА СУБЕКТИТЕ ИЛИ ЛИЦАТА, ОТ КОИТО ДОКЛАДЧИКЪТ Е ПОЛУЧИЛ ИНФОРМАЦИЯ

В съответствие с член 8 от приложение I към Правилника за дейността докладчикът декларира, че в хода на изготвяне на доклада до приемането му в комисия е получена информация от следните субекти или лица:

Субект и/или лице:
Европейска комисия – ГД „Правосъдие и потребители“
Съвет на нотариусите в Европейския съюз (Council of Notaries of the European Union, Bundesnotarkammer K.d.ö.R)
Съвет на адвокатурите и правните общества в Европа (Council of Bars and Law Societies EuropeanIssuers
Conseil National des Greffiers des Tribunaux de Commerce (CNGTC)

Горепосоченият списък е изгoten в рамките на изключителната отговорност на докладчика.

ПРОЦЕДУРА НА ВОДЕЩАТА КОМИСИЯ

Заглавие	Изменение на директиви 2009/102/EО и (ЕС) 2017/1132 по отношение на по-нататъшното разширяване и актуализиране на използването на цифрови инструменти и процеси в областта на дружественото право		
Позовавания	COM(2023)0177 – C9-0121/2023 – 2023/0089(COD)		
Дата на представяне на ЕП	30.3.2023		
Водеща комисия Дата на обявяване в заседание	JURI 17.4.2023		
Подпомагащи комисии Дата на обявяване в заседание	IMCO 17.4.2023		
Недадени становища Дата на решението	IMCO 25.4.2023		
Докладчици Дата на назначаване	Emil Radev 5.5.2023		
Разглеждане в комисия	27.6.2023	7.9.2023	24.10.2023
Дата на приемане	29.11.2023		
Резултат от окончателното гласуване	+:	22	
	-:	0	
	0:	0	
Членове, присъствали на окончателното гласуване	Pascal Arimont, Geoffroy Didier, Ibán García Del Blanco, Virginie Joron, Pierre Karleskind, Sergey Lagodinsky, Gilles Lebreton, Karen Melchior, Sabrina Pignedoli, Jiří Pospišil, Raffaele Stanganelli, Adrián Vázquez Lázara, Axel Voss, Marion Walsmann, Tiemo Wölken, Javier Zarzalejos		
Заместници, присъствали на окончателното гласуване	Daniel Buda, Pascal Durand, Heidi Hautala		
Заместници (чл. 209, пар. 7), присъствали на окончателното гласуване	Sylvie Guillaume, Pedro Marques, Anne-Sophie Pelletier		
Дата на внасяне	5.12.2023		

ПОИМЕННО ОКОНЧАТЕЛНО ГЛАСУВАНЕ ВЪВ ВОДЕЩАТА КОМИСИЯ

22	+
ECR	Raffaele Stanganelli
ID	Virginie Joron, Gilles Lebreton
NI	Sabrina Pignedoli
PPE	Pascal Arimont, Daniel Buda, Geoffroy Didier, Jiří Pospíšil, Axel Voss, Marion Walsmann, Javier Zarzalejos
Renew	Pierre Karleskind, Karen Melchior, Adrián Vázquez Lázara
S&D	Pascal Durand, Ibán García Del Blanco, Sylvie Guillaume, Pedro Marques, Tiemo Wölken
The Left	Anne-Sophie Pelletier
Verts/ALE	Heidi Hautala, Sergey Lagodinsky

0	-

Легенда на използваните знаци:

- + : „за“
- : „против“
- 0 : „въздържал се“